

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna 39-332 Tuszów Narodowy 39-332 Tuszów Narodowy tel. 017 774 37 45 NIP 817-12-05-032	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat Urząd Gminy Tuszów Narodowy 39-332 Tuszów Narodowy
		URZĄD GMINY Tuszów Narodowy Wpł. dnia: 27-03-2024 Nr. 1506 Podpis: _____ Wysłać bez pisma przewoźnego
Nr statystyczny - REGON 001251425		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	-1 885,66	-3 736,13
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	-2 982,63	-1 885,66
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II Wynik finansowy netto	1 096,97	-1 850,47
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	1 096,97	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	-1 850,47
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowaniu wieczystym innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 863,48	10 550,44
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 885,66	4 486,63
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 885,66	4 486,63
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania w obec budżetów	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie w wykonaniu umów)	0,00	0,00
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	4 977,82	6 814,31	8. Fundusze specjalne	4 977,82	6 063,81
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 977,82	6 063,81
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,50			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 977,82	6 813,81			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 977,82	6 813,81			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 977,82	6 814,31	Suma pasywów	4 977,82	6 814,31

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(skarbnik) *Trojnicka A.*
Agnieszka Trojnicka

22.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Tuszowie Narodowym (zarząd)
Patrycja Bednarska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna 39-332 Tuszów Narodowy tel. 017 774 37 45 NIP 817-12-05-032	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) na dzień 31.12.2023 rok	Adresat Urząd Gminy Tuszów Narodowy 39-332 Tuszów Narodowy
Numer identyfikacyjny - REGON 001251425	URZĄD GMINY w Tuszowie Narodowym Wpł. dnia: 27-03-2024	Wysłać bez pisma przewoźnego

Treść	Nr..... <u>1506</u>	
	Podpis.....	Stan na koniec roku roku pop. roku bież.
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		426 931,60 496 673,60
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00 0,00
II. Zmiana stanu produktów (zw. zwiększenie - w art. 0,00 dodatnia, zmniejszenie - w art. 0,00 ujemna)		
III. Koszt w. wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00 0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00 0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		426 931,60 496 673,60
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00 0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		425 834,63 498 524,07
I. Amortyzacja		0,00 0,00
II. Zużycie materiałów i energii		64 067,25 63 024,82
III. Usługi obce		24 368,17 33 827,40
IV. Podatki i opłaty		0,00 0,00
V. Wynagrodzenia		271 744,70 325 731,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		65 108,22 74 580,55
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		546,29 1 359,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00 0,00
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu		0,00 0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00 0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		1 096,97 -1 850,47
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00 0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00 0,00
II. Dotacje		0,00 0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00 0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00 0,00
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00 0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00 0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		1 096,97 -1 850,47
G. Przychody finansowe		0,00 0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00 0,00
II. Odsetki		0,00 0,00
III. Inne		0,00 0,00
H. Koszty finansowe		0,00 0,00
I. Odsetki		0,00 0,00
II. Inne		0,00 0,00
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)		1 096,97 -1 850,47
J. Podatek dochodowy		0,00 0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00 0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		1 096,97 -1 850,47

.....
(główny księgowy)
Agnieszka Trojńska

22.03.2024
.....
(data)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej.....
w Tuszowie Narodowym (kierownik jednostki)
Patrycja Bednarska

1. The first part of the document is a list of the names of the persons who were present at the meeting. The names are listed in alphabetical order.

2. The second part of the document is a list of the topics that were discussed at the meeting. The topics are listed in alphabetical order.

3. The third part of the document is a list of the actions that were taken at the meeting. The actions are listed in alphabetical order.

4. The fourth part of the document is a list of the decisions that were made at the meeting. The decisions are listed in alphabetical order.

5. The fifth part of the document is a list of the recommendations that were made at the meeting. The recommendations are listed in alphabetical order.

1. The first part of the document is a list of the names of the persons who were present at the meeting. The names are listed in alphabetical order.

2. The second part of the document is a list of the topics that were discussed at the meeting. The topics are listed in alphabetical order.

3. The third part of the document is a list of the actions that were taken at the meeting. The actions are listed in alphabetical order.

4. The fourth part of the document is a list of the decisions that were made at the meeting. The decisions are listed in alphabetical order.

5. The fifth part of the document is a list of the recommendations that were made at the meeting. The recommendations are listed in alphabetical order.

1. The first part of the document is a list of the names of the persons who were present at the meeting. The names are listed in alphabetical order.

2. The second part of the document is a list of the topics that were discussed at the meeting. The topics are listed in alphabetical order.

3. The third part of the document is a list of the actions that were taken at the meeting. The actions are listed in alphabetical order.

4. The fourth part of the document is a list of the decisions that were made at the meeting. The decisions are listed in alphabetical order.

5. The fifth part of the document is a list of the recommendations that were made at the meeting. The recommendations are listed in alphabetical order.

1. The first part of the document is a list of the names of the persons who were present at the meeting. The names are listed in alphabetical order.

2. The second part of the document is a list of the topics that were discussed at the meeting. The topics are listed in alphabetical order.

3. The third part of the document is a list of the actions that were taken at the meeting. The actions are listed in alphabetical order.

4. The fourth part of the document is a list of the decisions that were made at the meeting. The decisions are listed in alphabetical order.

5. The fifth part of the document is a list of the recommendations that were made at the meeting. The recommendations are listed in alphabetical order.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna 39-332 Tuszów Narodowy 39-332 Tuszów Narodowy tel. 017 774 37 45 NIP 817-12-05-032	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 2023-12-31 URZĄD GMINY w Tuszowie Narodowym Wpł. dnia: 27-03-2024 Nr. <u>1506</u> Zal. Podpis:	Adresat Urząd Gminy Tuszów Narodowy 39-332 Tuszów Narodowy
		Wysłać bez pisma przewoźnego
Numer identyfikacyjny - REGON 001251425		

Treść	Stan na koniec roku	
	roku pop.	roku bież.
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-2 714,01	-1 885,66
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	1 096,97
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	1 096,97
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	-268,62	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	-268,62	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz w wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-2 982,63	-1 885,66
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 096,97	-1 850,47
1. zysk netto	1 096,97	0,00
2. strata netto	0,00	-1 850,47
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +,- III)	-1 885,60	-3 736,13

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

- 1.
- 1.1 nazwę jednostki

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

- 1.2 siedzibę jednostki

TUSZÓW NARODOWY - DOM URODZENIA GENERAŁA SIKORSKIEGO

- 1.3 adres jednostki

39-332 TUSZÓW NARODOWY 233

- 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

BIBLIOTEKA PUBLICZNA

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2022- 31.12.2022

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz w wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 350 zł, jednocześnie w prowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej, b) składniki majątku o wartości początkowej od 351 do 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub w wartości niematerialnych i prawnych i w prowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) meble i dywany; d) środki trwałe oraz w wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł, jednostka w prowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się w stawki 30% praw o wieczystego użytkowania gruntów wg stawki ... Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, e) w wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające w wartość 3 500 zł podwyższają w wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 3 500 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. 3) Materiały objęte są ewidencją ilościową w wartościach i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

5. inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.
 - 1.1. szczegółowy zakres zmian w wartości grup rodzajowych środków trwałych, w wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji w wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia w ewidencji oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
 - 1.2. aktualną w wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
 - 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących w wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
 - 1.4. w wartość gruntów użytkowanych w wieczystość
 - 1.5. w wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
 - 1.6. liczbę oraz w wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
 - 1.7. dane o odpisach aktualizujących w wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, w wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
 - 1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, w wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
 - 1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
 - a) powyżej 1 roku do 3 lat
 - b) powyżej 3 do 5 lat
 - c) powyżej 5 lat
 - 1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
 - 1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.12. łączną kwotę zobowiązań w warunkach, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także w ekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

1.16. inne informacje

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących w wartość zapasów

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych w wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

2.5. inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Trojnacka A.
Agnieszka Trojnacka

(rok, miesiąc, dzień)

22.03.2024 r.

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Tuszowie Narodowym
Bednarska
Patrycja Bednarska

Rozliczenie majątku trwałego Gminnej Biblioteki Publicznej za 2023 rok

Grupa śródków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31grudnia
		z rozlicz. śródków trwałych w budowie	darowizny	Zakup z dotacji MKiDZN	Zakup ze śr. bież.	Inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0											
I											
II											
III											
IV	72.367,25										72.367,25
V											
VI	41.236,00										41.236,00
VII											
VIII	12.500,00										12.500,00
Razem	126.103,25										126 103,25
Pozostałe środki trwałe	136.728,83				459,00						137 187,83
Zbiory biblioteczne	331.768,86			8.076,00	15.970,44	7.916,18	29,98				363.701,50
Wartości niematerialne i prawne	93.820,96										93.820,96
Ogółem aktywa trwałe	688.421,90			8.076,00	16.429,44	7.916,18	29,88				594.710,29

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego Gminnej Biblioteki Publicznej za 2023 rok

Załącznik nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY			ROZCHODY			Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne
0								
I								
II								
III								
IV	72.367,25							72.367,25
V								
VI	41.236,00							41.236,00
VII								
VIII	12.500,00							12.500,00
Razem	126.103,25							126.103,25
Pozostałe środki trwałe	136.728,83	459,00						137.187,83
Zbiory biblioteczne	331.768,86	32.421,62			29,88			364.160,60
Wartości niematerialne i prawne	93.820,96							93.820,96
Ogółem aktywa trwałe	688.421,90	32.880,62			29,88			721.272,64

